# 國土永續發展基金

# 會　　計　　月　　報

中華民國111年2月份

主辦會計人員　主計室主任孫碧環

基金主持人

# 目　　次

甲、預算執行報表
壹、主要表
一、基金來源、用途及餘絀表……1
貳、附屬表
一、主要業務計畫執行明細表……2
二、資本資產明細表……3
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表……4
乙、會計報表
壹、主要表
一、平衡表……5
二、收入支出表……6
丙、參考表
一、預算執行與會計收支對照表……7

# 甲、預算執行報表

# 主　要　表

# 國土永續發展基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年2月份

單位:新臺幣元

| 項目 | 本年度法定預算數 | 本月份 | | | | 本年度截至本月份累計數 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | | 實際數 | 預算數 | 比較增減 | |
| | | | | 金額 | % | | | 金額 | % |
| 基金來源 | 9,481,405,000 | 7,543,764 | 785,000 | 6,758,764 | 860.99 | 7,593,764 | 1,570,000 | 6,023,764 | 383.68 |
| 徵收及依法分配收入 | 9,413,000 | 7,478,050 | 785,000 | 6,693,050 | 852.62 | 7,528,050 | 1,570,000 | 5,958,050 | 379.49 |
| 其他徵收及依法分配收入 | 9,413,000 | 7,478,050 | 785,000 | 6,693,050 | 852.62 | 7,528,050 | 1,570,000 | 5,958,050 | 379.49 |
| 政府撥入收入 | 9,471,992,000 | | | | | | | | |
| 公庫撥款收入 | 9,471,992,000 | | | | | | | | |
| 其他收入 | | 65,714 | | 65,714 | | 65,714 | | 65,714 | |
| 雜項收入 | | 65,714 | | 65,714 | | 65,714 | | 65,714 | |
| 基金用途 | 294,459,000 | 4,064,537 | 27,660,000 | -23,595,463 | 85.31 | 18,204,286 | 61,862,000 | -43,657,714 | 70.57 |
| 國土永續發展相關計畫 | 294,359,000 | 4,048,337 | 27,660,000 | -23,611,663 | 85.36 | 18,188,086 | 61,862,000 | -43,673,914 | 70.60 |
| 購建固定資產 | 500,000 | | 500,000 | -500,000 | 100.00 | | 500,000 | -500,000 | 100.00 |
| 其他 | 293,859,000 | 4,048,337 | 27,160,000 | -23,111,663 | 85.09 | 18,188,086 | 61,362,000 | -43,173,914 | 70.36 |
| 一般行政管理計畫 | 100,000 | 16,200 | | 16,200 | | 16,200 | | 16,200 | |
| 其他 | 100,000 | 16,200 | | 16,200 | | 16,200 | | 16,200 | |
| 本期賸餘(短絀) | 9,186,946,000 | 3,479,227 | -26,875,000 | 30,354,227 | 112.95 | -10,610,522 | -60,292,000 | 49,681,478 | 82.40 |
| 期初基金餘額 | 77,778,000 | | | | | 62,297,088 | 77,778,000 | -15,480,912 | 19.90 |
| 解繳公庫 | | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 9,264,724,000 | | | | | 51,686,566 | 17,486,000 | 34,200,566 | 195.59 |

截至2月28日止執行情形說明:

一、其他徵收及依法分配收入實際數較預算分配數差異超過百分之十，係依實際申請案件收取查詢費所致。

二、雜項收入實際數較預算分配數增加，係地方政府繳回國土規畫補助費用賸餘款所致。

三、國土永續發展相關計畫實際數較預算分配數差異超過百分之十，主要係部分委辦案尚未達撥款條件，續依委辦案契約規定期程積極辦理，並按月檢討辦理進度；補助費用部分，地方政府依實際進度辦理請款所致，後續將積極協助各直轄市、縣（市）政府辦理相關作業，俾提升執行效率；購建固定資產部分，係配合實際需求辦理硬體設備採購所致。

四、一般行政管理計畫實際數較預算分配數差異超過百分之十，係委員兼職費等依管理會實際召開情形支領所致。

# 附　屬　表

# 國土永續發展基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國111年2月份

單位:新臺幣元

| 業務計畫項目 | | 本月數及累計數 | 數量 | | | 執行數 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 比較增減 | |
| 名稱 | 單位 | | 實際數 | 預算數 | 占預算數% | 實際數 | 預算數 | 金額 | % |
| 國土永續發展相關計畫 | | 本月數 | | | | 4,048,337 | 27,660,000 | -23,611,663 | 85.36 |
| | | 累計數 | | | | 18,188,086 | 61,862,000 | -43,673,914 | 70.60 |
| 一般行政管理計畫 | | 本月數 | | | | 16,200 | | 16,200 | |
| | | 累計數 | | | | 16,200 | | 16,200 | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| | | 本月數 | | | | | | | |
| | | 累計數 | | | | | | | |
| 合計 | | 本月數 | | | | 4,064,537 | 27,660,000 | -23,595,463 | 85.31 |
| | | 累計數 | | | | 18,204,286 | 61,862,000 | -43,657,714 | 70.57 |

# 國土永續發展基金
# 資本資產明細表

中華民國111年2月份

單位 ：新臺幣元

| 項　　目 | 取得成本期初餘額 | 以前年度累計折舊（耗）/長期投資評價 | 本年度成本變動 | | 本年度累計折舊（耗）/長期投資評價變動數 | 期末帳面金額 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加數 | 減少數 | | |
| 資產 | 3,944,139 | -27,589 | | | | 3,916,550 |
| 機械及設備 | 295,774 | -6,885 | | | | 288,889 |
| 雜項設備 | 156,883 | -20,704 | | | | 136,179 |
| 電腦軟體 | 3,491,482 | | | | | 3,491,482 |

# 國土永續發展基金

# 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國111年2月份

單位：新臺幣元

| 計畫名稱 | 本年度可用預算數 | | | | | 累計預算分配數 (2) | 執行情形 | | | | | | 差異或落後原因 | 改進措施 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 累計執行數 | | | | 比較增減 | | | |
| | 以前年度保留數 | 本年度法定預算數 | 本年度奉准先行辦理數 | 調整數 | 合計 (1) | | 實支數 | 應付未付數 | 合計 (3) | % (3)/(2) | 金額 (4)=(3)-(2) | % (4)/(2) | | |
| 國土永續發展相關計畫 | | 500,000 | | | 500,000 | 500,000 | | | | | -500,000 | 100.00 | | |
| 機械及設備 | | 500,000 | | | 500,000 | 500,000 | | | | | -500,000 | 100.00 | | |
| 機械及設備 | | 500,000 | | | 500,000 | 500,000 | | | | | -500,000 | 100.00 | 主要係配合實際需求辦理硬體設備採購所致。 | 刻正辦裡電腦設備採購程序，未來並將審慎規劃設備採購時程。 |
| 總計 | | 500,000 | | | 500,000 | 500,000 | | | | | -500,000 | 100.00 | | |

# 乙、會計報表

# 主　要　表

# 國土永續發展基金

## 平衡表

中華民國111年2月28日

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | % | 科　　目 | 金　額 | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 資產 | 56,414,118 | 100.00 | 負債 | 811,002 | 1.44 |
| 流動資產 | 52,497,568 | 93.06 | 流動負債 | 811,002 | 1.44 |
| 現金 | 19,302,243 | 34.22 | 應付款項 | 811,002 | 1.44 |
| 銀行存款 | 19,302,243 | 34.22 | 應付費用 | 811,002 | 1.44 |
| 預付款項 | 33,195,325 | 58.84 | 淨資產 | 55,603,116 | 98.56 |
| 預付費用 | 33,195,325 | 58.84 | 淨資產 | 55,603,116 | 98.56 |
| 固定資產 | 425,068 | 0.75 | 淨資產 | 55,603,116 | 98.56 |
| 機械及設備 | 288,889 | 0.51 | 累積餘額 | 66,213,638 | 117.37 |
| 機械及設備 | 295,774 | 0.52 | 本期短絀 | -10,610,522 | -18.81 |
| 累計折舊－機械及設備 | -6,885 | -0.01 | | | |
| 雜項設備 | 136,179 | 0.24 | | | |
| 雜項設備 | 156,883 | 0.28 | | | |
| 累計折舊－雜項設備 | -20,704 | -0.04 | | | |
| 無形資產 | 3,491,482 | 6.19 | | | |
| 無形資產 | 3,491,482 | 6.19 | | | |
| 電腦軟體 | 3,491,482 | 6.19 | | | |
| 合　　計 | 56,414,118 | 100.00 | 合　　計 | 56,414,118 | 100.00 |

註: 一、信託代理與保證資產(負債) 853,721 元(保證品 853,721 元，應付保證品 853,721 元)
二、本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 國土永續發展基金

## 收 入 支 出 表

中華民國111年2月份

單位:新臺幣元

| 科　　目 | 金　額 | |
|---|---|---|
| | 本 月 數 | 累 計 數 |
| 收入 | 7,543,764 | 7,593,764 |
| 徵收及依法分配收入 | 7,478,050 | 7,528,050 |
| 其他徵收及依法分配收入 | 7,478,050 | 7,528,050 |
| 其他收入 | 65,714 | 65,714 |
| 雜項收入 | 65,714 | 65,714 |
| 支出 | 4,064,537 | 18,204,286 |
| 人事支出 | 15,000 | 15,000 |
| 人事支出 | 15,000 | 15,000 |
| 業務支出 | 1,049,537 | 15,189,286 |
| 業務支出 | 1,049,537 | 15,189,286 |
| 獎補助支出 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 補（協）助政府機關（構） | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 本期賸餘（短絀） | 3,479,227 | -10,610,522 |
| 期初淨資產 | | 66,213,638 |
| 解繳公庫 | | |
| 期末淨資產 | | 55,603,116 |

註: 本表係採會計基礎編製，與預算編列基礎之基金來源、用途及餘絀表不同。

# 丙、參考表

# 國土永續發展基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國111年1月1日至111年2月28日

單位:新臺幣元

| 預算項目 | 預算執行數 (1) | 調整數 (2)-(1) | 會計收支 (2) | 會計科目 |
|---|---|---|---|---|
| 基金來源 | 7,593,764 | | 7,593,764 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 7,528,050 | | 7,528,050 | 徵收及依法分配收入 |
| 其他收入 | 65,714 | | 65,714 | 其他收入 |
| 基金用途 | 18,204,286 | | 18,204,286 | 支出 |
| 用人費用 | 15,000 | | 15,000 | 人事支出 |
| 服務費用 | 15,175,409 | 13,877 | 15,189,286 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 13,877 | -13,877 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 3,000,000 | | 3,000,000 | 獎補助支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -10,610,522 | | -10,610,522 | 本期賸餘（短絀） |
| 期初基金餘額 | 62,297,088 | 3,916,550 | 66,213,638 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 51,686,566 | 3,916,550 | 55,603,116 | 期末淨資產 |

註: 一、本表收入部分調整數：0元。
二、本表支出部分調整數：業務支出調整數13,877元=材料及用品費13,877元。
(預算項目之「服務費用」、「材料及用品費」，係以會計科目-業務支出列支)
三、期初淨資產調整數3,916,550元=期初固定資產425,068元+無形資產3,491,482元。
四、期末淨資產調整數3,916,550元=期初淨資產調整數3,916,550元。

# 內政部營建署

## 國土永續發展基金差額解釋表

111 年 2 月份　　單位：新臺幣元

| 支付科目及代號 (1) | 本機關帳列餘額 (2) | 支付處對帳單餘額 (3) | 差額 (2-3) | 備註 |
|---|---|---|---|---|
| 9808110212-8 經費類保管款及代收款支出 | 19,302,243 | 20,018,076 | -715,833 | |
| 合計 | | | -715,833 | |

差額解釋

| 支付科目及代號 | 本機關與地區支付機關差額分析 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 支付憑證 | | 支付日期 | | | 摘要 | 差額 |
| | 字 | 號 | 年 | 月 | 日 | | |
| 9808110212-9 經費類保管款及代收款支出 | | | | | | | |
| 支付處已入帳本機關未入帳 | | | | | | | |
| | 匯入款 | RM0076 | 111 | 1 | 25 | 台東縣政府(臺銀臺東)繳回莫拉克颱風災後重建特別條例劃定之１６１處特定區 | -50,961 |
| | 匯入款 | RM0242 | 111 | 1 | 27 | 屏東縣政府（臺銀屏東）代收款專戶－土地複勘作業賸餘款繳回 | -664,872 |
| 合計 | | | | | | | -715,833 |

製表 約用人員 蕭博文　　覆核 課員 許涵綺　　主辦會計人員 約用人員 王億花　編審 黃敏惠　　機關長官 營建署 署長 吳欣修

# 財政部國庫署

## 庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 111 年度

支用機關代號及名稱:081120-9 國土永續發展基金

印製日期:111/03/01

資料日期:111/02/28



| 日期 | 科目代號 | 種類 | 憑證編號 | 收件編號 | 可支庫款<br>累計可支庫款 | 支付數<br>累計支付數 | 餘額 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ******* | 98081101017000 | | 上月結轉 | | 39,827,872.00 | 6,863,309.00 | 32,964,563.00 | |
| 1110209 | 98081101017000 | PV | 500011 | 111111021094701 | 39,827,872.00 | 1,200.00<br>6,864,509.00 | 32,963,363.00 | |
| 1110209 | 98081101017000 | PV | 500012 | 111111021094706 | 39,827,872.00 | 8,400.00<br>6,872,909.00 | 32,954,963.00 | |
| 1110209 | 98081101017000 | PV | 500013 | 111111021094707 | 39,827,872.00 | 11,140.00<br>6,884,049.00 | 32,943,823.00 | |
| 1110209 | 98081101017000 | PV | 500014 | 111111021094705 | 39,827,872.00 | 5,000.00<br>6,889,049.00 | 32,938,823.00 | |
| 1110209 | 98081101017000 | PV | 500015 | 111111021094704 | 39,827,872.00 | 10,000.00<br>6,899,049.00 | 32,928,823.00 | |
| 1110211 | 98081101017000 | PV | 500010 | 111111021110001 | 39,827,872.00 | 16,000,000.00<br>22,899,049.00 | 16,928,823.00 | |
| 1110211 | 98081101017000 | PV | 500016 | 111111021114343 | 39,827,872.00 | 3,000,000.00<br>25,899,049.00 | 13,928,823.00 | |
| 1110214 | 98081101017000 | PV | 500017 | 111111021145564 | 39,827,872.00 | 620.00<br>25,899,669.00 | 13,928,203.00 | |
| 1110214 | 98081101017000 | PV | 500018 | 111111021145563 | 39,827,872.00 | 560.00<br>25,900,229.00 | 13,927,643.00 | |
| 1110215 | 98081101017000 | CD | RM0095 | 0012001 | 7,118,050.00<br>46,945,922.00 | 25,900,229.00 | 21,045,693.00 | |
| 1110218 | 98081101017000 | PV | 500019 | 111111021185073 | 46,945,922.00 | 552.00<br>25,900,781.00 | 21,045,141.00 | |
| 1110218 | 98081101017000 | PV | 500020 | 111111021185074 | 46,945,922.00 | 1,020,000.00<br>26,920,781.00 | 20,025,141.00 | |

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110301085548875

# 財政部國庫署

## 庫 款 支 付 對 帳 單

中華民國 111 年度

支用機關代號及名稱:081120-9 國土永續發展基金

印製日期:111/03/01　　機關頁次 :2

資料日期:111/02/28　　總頁次 :2

| 日期 | 科目代號 | 種類 | 憑證編號 | 收件編號 | 可支庫款<br>累計可支庫款 | 支付數<br>累計支付數 | 餘額 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1110223 | 98081101017000 | PV | 500021 | 111111021233083 | 46,945,922.00 | 145.00<br>26,920,926.00 | 20,024,996.00 | |
| 1110223 | 98081101017000 | PV | 500022 | 111111021233084 | 46,945,922.00 | 4,520.00<br>26,925,446.00 | 20,020,476.00 | |
| 1110225 | 98081101017000 | PV | 500023 | 111111021255975 | 46,945,922.00 | 2,400.00<br>26,927,846.00 | 20,018,076.00 | |

支出收回　0　件　　支票註銷　0　件

附註一:[可支庫款數]欄含分配預算、以前年度歲出應付款核定數、緊急命令撥付款核定數、保管款及特種基金繳存數等。

附註二:[種類]欄內各種代號:PV 付款憑單 CN 支票註銷 CD 繳款書 TV 轉帳憑單 YB 核定分配預算 PR 支出收回 CV 內部更正
CT 特種基金及保管款新舊年度轉列數。

附註三:[科目代號]欄之性質別:000 年度預算 X0 第一預備金 Y0 第二預備金 Z0 追加減預算 A0-P9 特別預算 0A 收支併列 087-110 以前年度支出。

財政部國庫署
National Treasury Administration

1110301085548875

# 保管品月報表

## 國土永續發展基金

保管處：中央銀行國庫局

中華民國 111 年 2 月份

| 寄存證編號 | 行庫名稱 | 起息日 | 到期日 | 金額 | 戶名 | 種類 | 定存單號碼 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 159004 | 第一商業銀行永和分行 | 109.12.22 | 111.01.31 | 370,568 | 瑋帆 | 定存 | HA42949815 | 110年度國土計畫業務勞務承攬採購案 |
| 160317 | 聯邦商業銀行三民分行 | 110.12.17 | 111.12.17 | 483,153 | 達尹 | 定存 | UA03613577 | 111年度國土計畫業務勞務承攬採購案 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | 合計 | | | 853,721 | | | | |

製表 約用人員 于永豪　　主辦出納 [illegible]　　主辦會計 約用人員 王德武 編審 黃敬忠 [illegible]　　機關長官 營建署署長 吳欣修

編審黃敏惠

製表

覆核